

Kadernota 2026

Alkmaarder- en Uitgeestermeer



Kadernota

Deze kadernota 2026 geeft de actuele inzichten weer die van invloed zijn op de begroting(en) van het recreatieschap Alkmaarder- en Uitgeestermeer. De begroting wordt opgesteld nadat de kadernota door het bestuur is behandeld en vastgesteld.

Hoofddoelstelling

Alkmaarder- en Uitgeestermeer is ingericht als recreatiegebied om gemeenten en natuurgebieden te ontlasten en aantrekkelijke recreatiemogelijkheden te bieden aan recreanten uit omliggende gemeenten en de regio. Het doel van Alkmaarder- en Uitgeestermeer (RAUM) is vastgelegd in de Gemeenschappelijke Regeling (GR):

- a. het bevorderen van een evenwichtige ontwikkeling van de openluchtrecreatie en watersport;
- b. het tot stand brengen en bewaren van een evenwichtig natuurlijk milieu;
- c. het tot stand brengen en onderhouden van een landschap, dat is afgestemd op het onder a en b geformuleerde.

Kerngegevens: 2.040 hectare werkgebied, waarvan 736 hectare het eigenlijke beheergebied van het recreatieschap bedraagt. Daarvan is 648 hectare voor het gebied Alkmaarder- en Uitgeestermeer met 525 hectare water en 88 hectare voor het recreatiegebied IJ tot Z. In 2024 waren er 1,6 mln bezoekers (1,4 mln in 2023).

Financieel scenario

In de vergadering van het algemeen bestuur (d.d. 12-06-2023) besloot het bestuur te kiezen voor scenario “Midden”. Dat scenario is verder uitgewerkt in de Kadernota 2025 (AB-besluit 7-12-2023). Het doel is het realiseren van een structureel sluitende begroting met als belangrijkste uitgangspunten:

- 1) algemeen onderhoud kwaliteit “B” en groen-onderhoud kwaliteit “C”;
- 2) het uitvoeren van vijf projecten: Vitaal Platteland, Sakerleidam, Dorregeest, Uiterdam (zonder verplaatsing) en Visieschets Aagtenpark en beplanting (inclusief onderhoud);
- 3) het uitwerken van de opbrengstmogelijkheden: recreatiearken, reclamemasten en een recreatiekaart, met als aanvullende opdracht het inhuren van een bureau voor onderzoek naar extra commerciële mogelijkheden (d.d. AB 16-05-2024);
- 4) en verder (in het kort):
 - a) het begrote tekort in 2024 ten laste van de reserves te brengen;
 - b) de tekorten in de begrotingsjaren 2025 t/m 2031 te dekken met een evenredige incidentele bijdrage door de participanten ten gunste van de reserves (verdeelsleutel conform de verordening Financieel Beheer-2024);
 - c) door het bijstellen van de koers om te komen tot een structureel gezond recreatieschap heeft het bestuur besloten om de vastgestelde ambities en doelstellingen uit de visie 2030 los te laten.

De ontwikkelingen en besluiten in 2024 zijn verder uitgewerkt en verwerkt in deze kadernota 2026.

Belangrijke ontwikkelingen

Voor het opstellen van deze kadernota 2026 wordt rekening gehouden met de volgende ontwikkelingen:

- 1) het verder uitwerken van de projecten reclamezuilen en recreatie-arken om meer opbrengstmogelijkheden te realiseren inclusief het onderzoek van het commercieel bureau;
- 2) het onderzoek naar de invoering van de recreatiekaart is stopgezet op basis van het uitgevoerde haalbaarheidsonderzoek (AB-besluit 29-11-2024).

De eerder geraamde meerjarige kosten en opbrengsten zijn niet meegenomen in deze Kadernota.

- 3) het meest omvangrijke project bij het RAUM betreft de Natuurontwikkeling Sakerleidam in combinatie met het Vitaal Platteland/waterkwaliteit en Dorregeest. In kwartaal 4 wordt een besluit over gunning van het werk aan het bestuur voorgelegd.
In verband met de samenhang van deze projecten neemt het betrekken van belanghebbenden en belangstellenden in de projectvoorbereiding meer tijd en geld dan vooraf berekend. Het besluit van het AB (d.d. 12-07-2024) om meerdere varianten (75% en 100% - gebiedseigengrond) te berekenen heeft ook consequenties voor de kosten van de diverse onderdelen van dit project;
- 4) Het recreatieschap is op de hoogte van de ontwikkelingen inzake de rijksbijdragen voor gemeenten en de mogelijke gevolgen voor de gemeentefondsuitkeringen vanaf 2026. Het recreatieschap wil uiteraard meedenken over de gevolgen daarvan voor het schap. Uitgangspunten daarbij zijn het vastgestelde scenario Midden inclusief de 5 projecten, de versterking financiële verdienmogelijkheden en het onderzoek naar commerciële mogelijkheden. En dat dient te gebeuren binnen de geldende veiligheidsnormen en kwaliteitsniveaus.

Randvoorwaarden voor een sluitende meerjarenraming

- De gepresenteerde uitgangspunten en berekeningen zijn gebaseerd op de huidige inzichten en informatie. Met name de mogelijke opbrengsten zijn nog niet voldoende gedekt door concrete afspraken, planningen en overeenkomsten. Wanneer de mogelijke opbrengsten niet of slechts deels gerealiseerd kunnen worden, heeft dit impliciet effect op de benodigde (incidentele) bijdragen vanuit de participanten om tot een sluitende meerjarenbegroting te komen.
- Een belangrijke voorwaarde is de bestuurlijke eensgezindheid en daadkracht om de lokale en provinciale wet- en regelgeving zodanig aan te passen dat de voorgestelde ontwikkelingen en opbrengsten gerealiseerd kunnen worden.

- Voor meer uitleg wordt verwezen naar Bijlage B: Financiële analyse – Risico-analyse.



Visie

De visie “Natuur en recreatie in Hollandse landschappen” is in het AB van 7 juli 2021 vastgesteld en het ontwikkelingsprogramma in de vergadering van 1 december 2021. De Kadernota 2026 bevat de bijgestelde ambities voor de toekomst gericht op het toewerken naar een gezond financieel perspectief op lange termijn. De in 2021 vastgestelde visie is als geheel losgelaten bij het vaststellen van het scenario “Midden”(zie boven). Het bestuur heeft besloten de koers van het recreatieschap aan te passen aan:

1. de gewijzigde financieel/economische omstandigheden en de minder florrisante vooruitzichten op de (middel)lange termijn;
2. de daarmee samenhangende financiële situatie van de participanten, de hervorming van het Gemeentefonds en de wens/zienswijze van de gemeenteraden en Provinciale Staten om niet over te gaan tot een structurele verhoging van de participantenbijdragen;
3. en de samenhang van deze ontwikkelingen met de financiële situatie van het RAUM.

Deze bijstelling van het ambitieniveau, zowel kwalitatief als kwantitatief, wordt naar alle betrokkenen, de participanten, de ondernemers en verenigingen/organisaties in het recreatiegebied RAUM gecommuniceerd.

Strategische doelen

Recreatieschap Alkmaarder- en Uitgeestermeer levert door haar reguliere werkzaamheden en projecten een directe bijdrage aan deze opgaven c.q. strategische doelen passend binnen de nieuw vastgestelde kaders:

- RAUM is nu en in de toekomst het watersporthart van de regio;
- openheid en relatie met omliggende natuurgebieden;
- ontwikkeling gebruik en voorzieningen;

- ontwikkelen en behouden breed maatschappelijk draagvlak.

Belangrijke strategische voorwaarden daarbij zijn:

- duidelijkheid over de maatschappelijk gewenste toekomstige ontwikkeling van de gebieden RAUM inclusief concrete ontwikkelingsprogrammanen;
- financieel sluitende meerjarenbegroting in relatie tot de beheer- en ontwikkelingsprogramma's.



Actuele ontwikkelingen

De belangrijkste interne ontwikkelingen zijn:

- Het realiseren van een structureel financieel gezond recreatieschap op basis van het door het AB-vastgestelde scenario “Midden”.
- Het inzetten op de realisatie van de gezamenlijke projecten voor het vergroten van de biodiversiteit, het verbeteren van de zwemkwaliteit-recreatieve ontwikkeling Dorregeest en de natuurontwikkeling Sakerleidaam.
- Het Recreatief Netwerk Laag Holland in combinatie met het rapport over de Natuurherstel Veenlandschappen Noord-Holland.
- Het inzetten op omgevingsmanagement met als doel versterken van relatie met participanten en stakeholders.

Daarnaast zijn er externe ontwikkelingen waar wij rekening mee houden:

- Het provinciaal collegeprogramma Verbindend Vooruit! (2023-2027).
- Programmatische aanpak stikstof (PAS).
- Implementatie nieuwe omgevingswet (2024).
- Verdere implementatie Natuurnetwerk Nederland (NNN): biodiversiteitsherstel, verbinden van natuurgebieden en creatie nieuwe NNN.
- De groei van de bevolking in de MRA (periode 2021-2035 o.b.v. CBS – 2022): Beverwijk +14.3%, Heemskerk +4,2%, Uitgeest +1,6%, Castricum +1,7%, Heiloo +8,6%, Alkmaar +7,8% en Zaanstad +16,6%.
- Het toenemend aantal inwoners (0,5 mln tot 2050 in geheel Noord-Holland) heeft meer behoefte aan groen (rustgevend, gezond) waar je kan ontmoeten, bewegen en sporten. Daarbij wil de provincie dat de recreatiedruk meer wordt verspreid van de kuststreek naar de “binnenlandse (recreatie) gebieden”.
- Regionale routestructuren: (dag)recreatie en natuur kunnen met regionale routestructuren beter worden ontsloten en voortbordurend op het rapport Recreatief Grid Laag Holland.

- Groen en waterplan gemeente Zaanstad: Vanuit het recreatieschap zal waar mogelijk naar aansluiting worden gezocht met het “Groen- en Waterplan” van de gemeente Zaanstad.

Operationele doelen 2026

Naast de reguliere bedrijfsvoering wil het recreatieschap de volgende doelen realiseren:

- De uitvoering van de vastgestelde projecten reguliere bedrijfsvoering o.b.v. het scenario “Midden”, zijnde: Vitaal Platteland, Sakerleidaam, Dorregeest, Uiterdam (zonder verplaatsing) en visieschets Aagtenpark.
- Het implementeren van de afgesproken opbrengstmogelijkheden (reclamezuilen en recreatiearken) en het onderzoek naar extra verdienmodellen.
- Beheren en in stand houden van de gebieden en de voorzieningen.
- Vernieuwingen doorvoeren om het gebied te laten aansluiten op de wensen en behoeften van de recreant.
- Het voeren van omgevingsmanagement bij bovenstaande ontwikkelingen.
- Het sterker aanhaken bij de marketing en communicatie van de “Visie toerisme en recreatie regio Alkmaar” met als doel een grotere bekendheid van en waardering voor het RAUM.
- In combinatie met het bovenstaande het onderzoeken van de positionering en de naam/logo van het RAUM.

Verwachtingen voor 2026 - 2029

- Realiseren van de projecten behorende bij scenario “Midden”.
- Het implementeren van de nieuwe opbrengstmogelijkheden en het verder zoeken en uitwerken van nieuwe opbrengstmogelijkheden.
- Succesvolle uitgifte van verschillende locaties (Dorregeest, Uiterdam) met als doel een breder recreatie- en natuuraanbod, een besparing op de beheerlasten en verhoging van de exploitatiebaten.

- Draagvlak voor schapsontwikkelingen door gericht omgevingsmanagement in combinatie met de regio Alkmaar en de naamsbekendheid.
- Hogere investeringskosten Vitaal Platteland en Sakerleidendam.

Doorontwikkelingen staand beleid 2025

- Voortzetting koers waarbij geïnvesteerd wordt in projecten en ontwikkelingen die leiden tot het structureel verhogen van de inkomsten en het rendement, en tegelijkertijd waar mogelijk het terugbrengen van de onderhoudskosten.

- Realiseren van financieel evenwicht voor de lange termijn tussen enerzijds het uitvoeren van de projecten, het (groot) onderhoud en beheer en de investeringen en anderzijds volledige dekking door voldoende structurele opbrengsten in de vorm van participantenbijdragen en (nieuwe) pacht- en huurinkomsten.



Wat gaan we doen?	Waarom doen we dit?	Wat mag het kosten?	Wat is de planning?
Uitwerken van het scenario “Midden” om te komen tot een structureel financieel evenwicht waarbij met name de opbrengstmogelijkheden versterkt en uitgebreid moeten worden.	Het behouden van een gezond en levensvatbaar recreatieschap en het voorzien in de recreatieve behoeften van onze bezoekers.	Binnen de huidige bestaande RNH-inzet en de vastgestelde kaders zoals vastgesteld in de Kadernota 2025 en vertaald in de jaarlijkse begrotingen.	Doorlopend
Uitwerken van de vastgestelde opbrengstmogelijkheden: reclamezuilen, recreatiearken en het onderzoek naar extra commerciële mogelijkheden. <i>Besluitvorming Q3 buiten beschouwing gelaten</i>	Verbeteren financiële draagkracht door meer opbrengsten genereren.	- Reclamezuilen: opstartkosten € 66.000 + struct.losten € 5.000 - Recreatiearken: opstartkosten € 158.000	- Maximale verdienpotentieel bereikt in 2028 - € 80.000 - Maximale verdienpotentieel bereikt in 2034 - €100.000
Realisatie verbetering waterkwaliteit icm de projecten watercompartimentering (Vitaal Platteland), Dorregeest en Sakerleidendam.	Het verbeteren van waterkwaliteit o.b.v. wettelijke normen, de biodiversiteit, de recreatieve ontwikkeling Dorregeest en natuurontwikkeling Sakerleidendam.	Eigen bijdragen van RAUM en van derden om de noodzakelijke kosten te dekken.	Realisatie 2024-2030
Doorvoeren van vernieuwingen conform de wensen/behoeften van de recreanten	Gebieden recreatief upgraden om daarmee te komen tot een aantrekkelijk recreatie- en natuurgebied passend binnen de groeiende behoeften.	Passend binnen huidige budgetten en/of in combinatie met andere ontwikkelingen dan wel nieuwe opbrengsten die met deze ontwikkelingen samenhangen	Doorlopend
Inventarisatie en voorontwerp locatie Uiterdam (in samenwerking met de gemeente Castricum) <i>Besluitvorming Q3 buiten beschouwing gelaten</i>	Locatie upgraden en mogelijkheden verbreden met meer opbrengsten en minder onderhoud.	Binnen de huidige bestaande RNH-inzet en de vastgestelde kaders	Realisatie 2024-2028
Visieschets Aagtenpark in overleg met gemeente Beverwijk, ondernemers en derden.	Kwalitatieve verbetering en uitbreiding gebruiksmogelijkheden Aagtenpark in relatie met Regiodeal.	Binnen de huidige bestaande RNH-inzet en de vastgestelde kaders	Inventarisatie mogelijkheden Visieschets 2024-2025



Bijlage A. Financiële kengetallen

Indexatie

Het recreatieschap hanteert hanteert voor de prijsindexatie het inflatiecijfer volgens het CBS (gemiddeld CPI eerste 6 maanden (jan-juni) i.p.v. NHN). Het indexatiecijfer voor 2026 komt uit op 3%. De ontwikkeling van de kosten voor de inzet van de uitvoeringsorganisatie Recreatie Noord-Holland NV (RNH) volgt niet de index van het recreatieschap. De uurtarieven van de medewerkers van RNH worden jaarlijks aangepast conform de Cao-Provincies en de ontwikkeling van sociale lasten en bedrijfskosten van RNH. De vooralsnog gehanteerde index op de uurtarieven van RNH voor 2026 is 5%.

De baten en lasten zijn, met uitzondering van inzet RNH, afschrijvingen en rente, verhoogd met een index van 3% voor 2026. Ook de participantenbijdrage is met deze index verhoogd. Over de jaren 2027 tm 2029 is gerekend met een gemiddeld CPI index cijfer van de afgelopen 3 jaren (2022/2023/2024), zijnde 5,8%.

Hoogte gemeentelijke structurele bijdrage A-UM (excl. Incidentele bijdragen)

Participant	Bijdragen-verdeling	Bijdrage in 2025	Bijdrage in 2026
Provincie Noord-Holland	49,20%	704.598	725.736
Gemeente Beverwijk	4,30%	61.583	63.430
Gemeente Heemskerk	2,90%	41.530	42.776
Gemeente Uitgeest	5,20%	74.464	76.698
Gemeente Alkmaar	7,10%	101.678	104.728
Gemeente Zaanstad	23,70%	339.408	349.590
Gemeente Castricum	5,20%	74.464	76.698
Gemeente Heiloo	2,40%	34.368	35.399
Totaal	100,00%	1.432.093	1.475.055

Hoogte gemeentelijke structurele bijdrage IJ-Z

Participant	Bijdragen-verdeling	Bijdrage in 2025	Bijdrage in 2026
Provincie Noord-Holland	50,10%	260.689	268.510
Gemeente Beverwijk	13,63%	70.921	73.049
Gemeente Heemskerk	12,03%	62.595	64.473
Gemeente Uitgeest	4,28%	22.270	22.938
Gemeente Zaanstad	19,96%	103.858	106.974
Totaal	100,00%	520.333	535.944

Risicomanagement / weerstandsvermogen

Het recreatieschap hanteert conform artikel 3.4 van de Uitgangspunten Gemeenschappelijke Regelingen voor de hoogte van de algemene reserve als richtlijn maximaal 2,5% van de lasten.

Het weerstandsvermogen wordt bepaald door het risico (de kans vermenigvuldigd met de omvang in euro's) te delen door de in te zetten middelen om deze risico's te dragen (weerstandscapaciteit). De weerstandscapaciteit bij het recreatieschap wordt gevormd door de middelen in de algemene reserve, de bestemmingsreserves en eventuele ruimte op de begroting.

Voor het RAUM geldt dat de financiële situatie zorgwekkend is. Structureel zijn de kosten en opbrengsten in evenwicht gebracht door de bestuurlijke keuze voor scenario "Midden" met daarbij onder meer de incidentele verhoogde participantenbijdragen.

Bij het verder uitwerken van de drie projecten om meer opbrengstmogelijkheden te realiseren inclusief het onderzoek van het commercieel bureau dient rekening te worden gehouden met de juridische (on)mogelijkheden en de financiële (on)haalbaarheid. De voortgang en nieuwe inzichten en mogelijke verantwoording worden in de concept-begroting 2026 verwerkt en aan het bestuur voorgelegd.

Gevolgen participantenbijdrage

De keuze van het AB om voor het financieel scenario “Midden” te gaan omvat ook het uitgangspunt dat er incidentele stortingen van de participanten benodigd zijn om de ontwikkelingen in het gebied te financieren en daarmee de toekomstbestendigheid van het schap te waarborgen. Gezien de prognoses zijn stortingen vanuit de AUM-participanten nodig zijn in de jaren 2025 t/m 2031. De hoogte van de stortingen blijft afhankelijk van de behaalde resultaten. Wanneer de beoogde resultaten niet worden behaald, leidt dit tot hogere bijdragen van de participanten. De incidentele stortingen zullen over de AUM-participanten verdeeld worden conform de geldende verdeelsleutel.

Toezichtregime Ministerie BZK

Het ministerie (mail d.d. 5-9-24) heeft geconstateerd dat de begroting niet structureel in evenwicht is. Omdat het eigen vermogen tot 2028 van voldoende omvang blijft, wordt volstaan met repressief toezicht. Wel verzoekt het ministerie om aanvullende informatie in de begroting 2026 en meerjarenraming 2027-2029.

Percentage overhead

Als de overhead wordt afgezet tegen de totale lasten bedraagt het percentage overhead bij A-UM 14% (2025:11,7%) en bij IJ-Z 17,9% (2025: 18,4%). De overhead bestaat uit de volgende posten:

Onderdeel	A-UM	IJ-Z
	Lasten 2026 (€)	Lasten 2026 (€)
Bestuursadvisering en programmasturing	156.794	67.198
Secretariaat	16.048	6.889
Financiële administratie en control	71.838	33.602
Hiërarchische aansturing van het beheerteam	26.634	11.415
Kantoor- en bedrijfskosten	14.767	4.157
Totaal	286.081	123.261



Bijlage B. Financiële meerjarenraming en reserves 2025-2029 A-UM

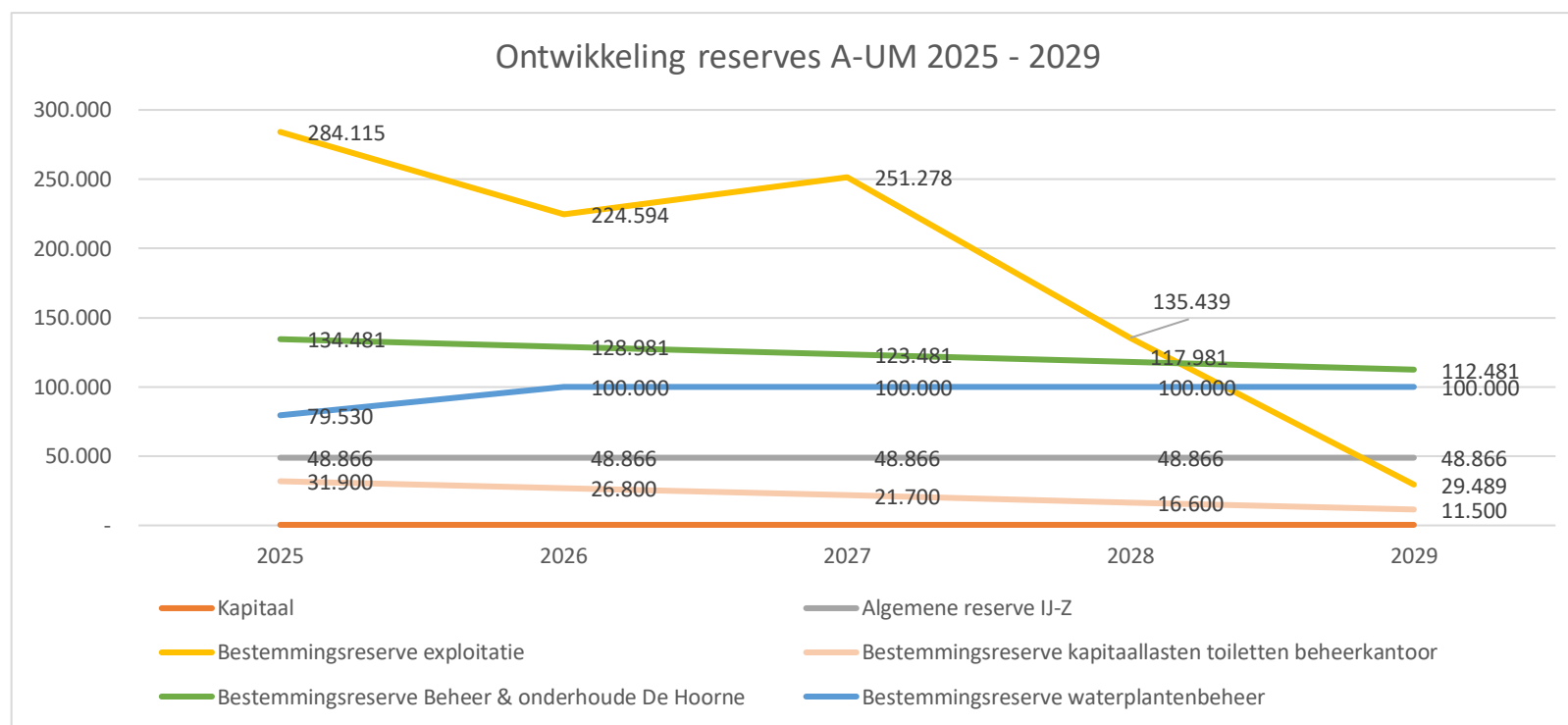
Onderdeel	2025	2026	2027	2028	2029
Stand volgens programmabegroting 2025 (resultaat voor bestemming)	-149.866	-131.362	-79.145	-171.584	-129.844
<i>"-" = nadeel / "+" = voordeel</i>					
Wijzigingen nadien met AB besluit					
1. Algemene verordening en Legesverordening	-3.010	-	-	-	-
2. Regelement van Orde	-2.083	-	-	-	-
3. Stopzetten recreatiekaart – niet haalbaar gebleken	22.316	8.967	-4.289	-17.444	-30.496
Totaal wijzigingen nadien met AB besluit	17.223	8.967	-4.289	-17.444	-30.496
Autonome ontwikkelingen / reguliere bedrijfsvoering					
1. Doorschuiven aanbesteden onderhoudscontracten 2024 naar 2025	-12.000	-	-	-	-
2. Herijking index kosten en opbrengsten	-	-28.400	-50.000	-54.500	-55.500
3. Meer reguliere inzet RNH (deels andere verdeling)	-46.000	-46.000	-28.500	-28.500	-28.500
4. Stijging diverse bedrijfskosten	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
5. Opname meer rentelasten (hogere lening)	-9.000	-14.800	-33.100	-32.000	-27.400
6. Aanpassing kosten Dagelijks onderhoud	-	-	70.000	70.000	70.000
7. Stijging kosten Routebureau	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
8. Hogere opbrengsten erfpacht/huur/leges	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
9. Wijziging afschrijvingskosten door investeringen	15.400	27.200	-6.000	-41.000	-53.000
10. Overig	1.867	494	798	1.339	2.990
Totaal autonome ontwikkelingen / reguliere bedrijfsvoering	-63.233	-75.006	-60.302	-98.161	-104.910

B. Financiële meerjarenraming

Onderdeel	2025	2026	2027	2028	2029
Nieuw beleid					
1. Woudhaven	6.450	-	-	-	-
2. Dorregeest ontwikkeling	-17.750	-40.000	-	-	-
3. Ontwikkeling Uiterdam	25.000	7.500	-	-	-
4. Inkomst potentie recreatie-arken	-2.500	-	-	-	-
5. Sakerleidam (nazorg kosten)	-	-	-14.750	2.050	-10.000
Totaal nieuw beleid	11.200	-32.500	-14.750	2.050	-10.000
Totaal wijzigingen in kadernota	-34.810	-98.539	-79.341	-113.555	-145.406
Dekkingsmiddelen / ombuigingen					
1. Incidentele stortingen Provincie Noord-Holland	96.663	88.683	85.888	78.080	78.080
2. Incidentele stortingen Gemeente Zaanstad	46.563	42.719	41.373	37.612	37.612
3. Incidentele stortingen Gemeente Beverwijk	8.448	7.751	7.507	6.824	6.824
4. Incidentele stortingen Gemeente Heemskerk	5.698	5.227	5.063	4.602	4.602
5. Incidentele stortingen Gemeente Alkmaar	13.949	12.798	12.394	11.268	11.268
6. Incidentele stortingen Gemeente Uitgeest	10.216	9.373	9.078	8.252	8.252
7. Incidentele stortingen Gemeente Castricum	10.216	9.373	9.078	8.252	8.252
8. Incidentele stortingen Gemeente Heiloo	4.715	4.326	4.190	3.809	3.809
Totaal dekkingsmiddelen / ombuigingen	196.470	180.250	174.570	158.700	158.700
Stand volgens kadernota 2026 (resultaat voor bestemming)	11.794	-49.651	16.084	-126.439	-116.550
Resultaatbestemming					
Dekking uit algemene reserves	3.785	-	-	-	-
Dekking uit bestemmingreserves	8.009	-49.651	16.084	-126.439	-116.550
Stand volgens kadernota 2026 (resultaat na bestemming)	-	-	-	-	-

Ontwikkeling reserves A-UM (incl. incidentele stortingen participanten)

Onderstaande grafiek laat zien dat de reserves van het A-UM zoveel als mogelijk benut worden ter bekostiging van de ontwikkelingen in het gebied. Tevens is zichtbaar dat de incidentele stortingen van de participanten echt noodzakelijk zijn om de reserves niet negatief te laten worden.



Bijlage B. Financiële meerjarenraming en reserves 2025-2029 IJ-Z

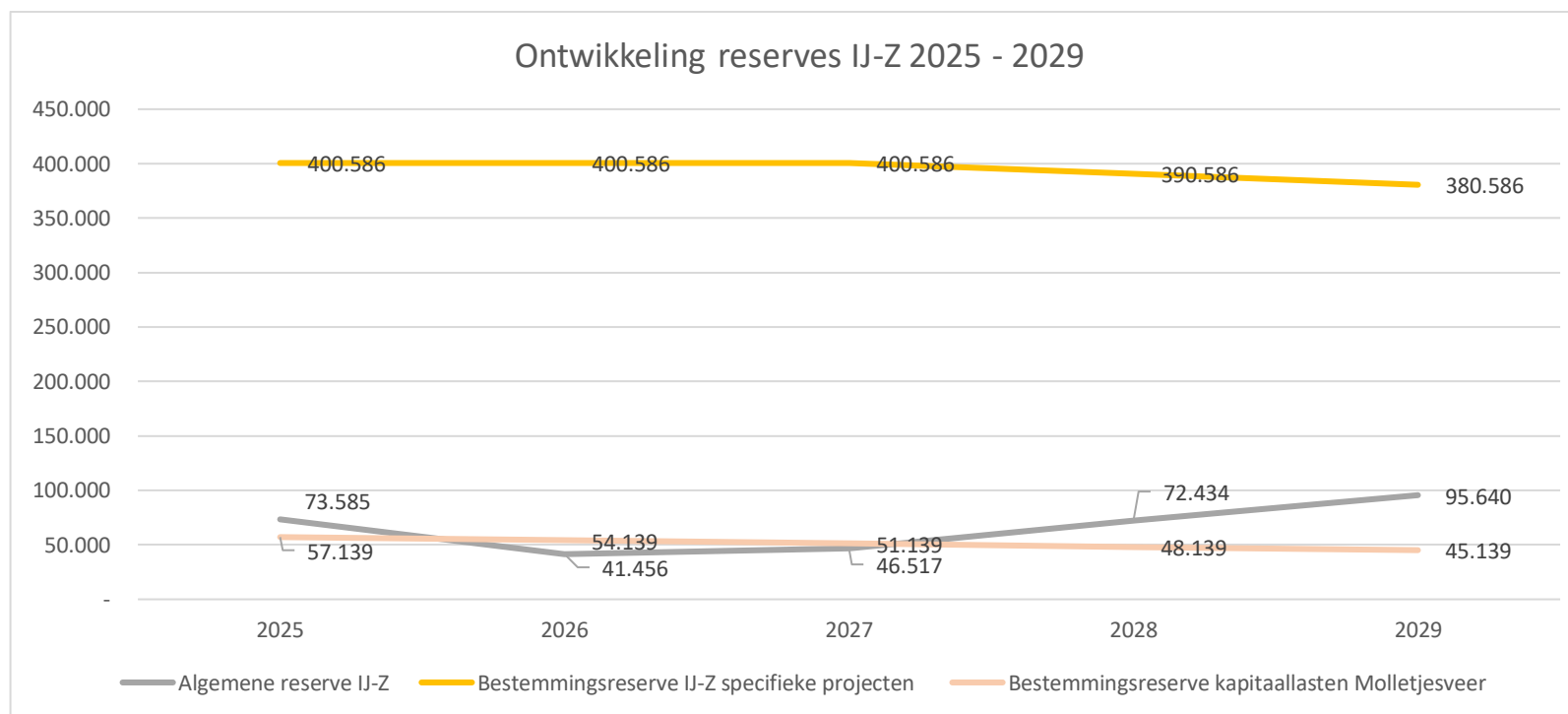
Onderdeel	2025	2026	2027	2028	2029
Stand volgens programmabegroting 2025 (resultaat voor bestemming)	-134.845	-15.443	5.137	26.768	35.122
Wijzigingen nadien met AB besluit					
1. Algemene verordening en Legesverordening	-1.268				
2. Regelement van Orde	-893				
3. Stopzetten recreatiekaart – niet haalbaar gebleken	7.403	2.952	-1.468	-5.855	-10.208
Totaal wijzigingen nadien met AB besluit	5.242	2.952	-1.468	-5.855	-10.208
Autonome ontwikkelingen / reguliere bedrijfsvoering					
1. Doorschuiven incidentele projecten 2024 naar 2025	-50.000				
2. Doorschuiven aanbesteden onderhoudscontracten 2024 naar 2025	-6.000				
3. Andere verdeling AUM/IJZ mbt inzet RNH	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
3. Herijking index kosten en opbrengsten	-	-14.400	-14.200	-20.600	-27.000
4. Overig	-336	-1.238	-408	-396	-708
Totaal autonome ontwikkelingen / reguliere bedrijfsvoering	-43.336	-2.638	-1.608	-7.996	-14.708
Nieuw beleid					
1. Marketing en promotieplan	20.000	-20.000			
Totaal nieuw beleid	20.000	-20.000	-	-	-
Totaal wijzigingen in kadernota	-18.094	-19.686	-3.076	-13.851	-24.916

B. Financiële meerjarenraming

Onderdeel	2025	2026	2027	2028	2029
Dekkingsmiddelen / ombuigingen					
1.	-	-	-	-	-
Totaal dekkingsmiddelen / ombuigingen	-	-	-	-	-
Stand volgens kadernota 2026 (resultaat voor bestemming)	-152.939	-35.129	2.061	12.917	10.206
Resultaatbestemming					
Dekking uit algemene reserves	9.360	-32.129	5.061	25.917	23.206
Dekking uit bestemmingreserves	-162.299	-3.000	-3.000	-13.000	-13.000
Stand volgens kadernota 2026 (resultaat na bestemming)	-	-	-	-	-

Ontwikkeling reserves IJ-Z

De ontwikkeling van de reserves IJ-Z laten zien dat de algemene reserve eerst nog wat verliezen dienen op te vangen, waarna vanaf het boekjaar 2028 kleine positieve resultaten verwacht worden. De bestemmingsreserve in het IJ-Z is bestemd voor specifieke projecten die door het bestuur zijn aangewezen. Deze reserve zal in 2024 en 2025 ingezet worden voor 'Visieschets Aagtenpark-Buitenlanden'. Vanuit deze reserve is er een aparte bestemmingsreserve kapitaallasten Molletjesveer gevormd, welke ter dekking dient van de afschrijvingskosten (20 jaar) van het 'pontje Molletjesveer'. De bestemmingsreserve 'specifieke projecten' zal verder gebruikt worden ter dekking van de stijging in beheerlasten als gevolg van de aanleg van het bomenlint in het Aagtenpark.



Risico-analyse

Cijfers raming

Er wordt een voorbehoud gemaakt ten aanzien van de te realiseren opbrengstcijfers omdat verder onderzoek nodig is. Verder speelt ook het financieel-economisch klimaat een rol als het gaat om het realiseren van de opbrengsten.

Medewerking overheden (lokaal/PNH)

Een belangrijke voorwaarde betreft de bestuurlijke eensgezindheid en daadkracht om de voorgestelde opbrengstmogelijkheden te realiseren. Twee zaken zijn van belang:

- eensgezindheid van alle partners om spoedig en in overleg met de provincie stappen te zetten zodat beperkende wet- en regelgeving aangepast worden. Denk aan uitbreiding recreatieve voorzieningen en het ontgrenzen van gebieden (NNN, BPL).
- daarnaast dienen de participanten binnen hun eigen organisatie te zorgen voor voldoende middelen om gezamenlijk met RNH de noodzakelijke stappen te zetten met zo weinig mogelijk tijdsverlies. Tevens moeten zij hun raden (en de Staten) overtuigen van de noodzaak van de voorgestelde koers.

Structureel OK ivm preventief toezicht

Het niet (tijdig) kunnen voldoen aan het realiseren van een structureel evenwicht brengt het risico met zich mee dat het ministerie van BZK besluit tot preventief toezicht. Immers structurele financiële tekorten mogen niet worden gedekt door onttrekkingen aan de reserves.

Duikongeval

Op 25 juli 2019 vond een duikongeval plaats bij locatie Dorregeest met voor het slachtoffer ernstig letsel ten gevolg. Het AB wordt over de voortgang hiervan geïnformeerd alsmede over de genomen en te nemen beheersmaatregelen om dit soort ongevallen zo veel mogelijk te voorkomen.



Bijlage C. Visie en financiële situatie

Het Algemeen Bestuur van het recreatieschap Alkmaarder- en Uitgeestermeer heeft op 7 juli 2021 de Visie Recreatiegebied Alkmaarder- en Uitgeestermeer 2030 vastgesteld. Het ontwikkelingsprogramma is vastgesteld op 1 december 2021. Het doel van de visie is het natuur- en recreatiegebied in samenhang te versterken, als groene uitloopgebieden voor de inwoners van de omliggende dorpen en steden en met activiteiten gericht op de regio.

Een belangrijk neveneffect van de visie is te zorgen voor een toekomstbestendige situatie waarbij kosten en opbrengsten structureel in evenwicht zijn. In de vergadering van 6 december 2024 heeft het bestuur ingestemd met de Kadernota 2025. Met de Kadernota zijn de financiële richtlijnen 2025 vastgesteld en is er een financieel perspectief geschetst voor de periode 2024-2028, verder vertaald in de vastgestelde programmabegroting 2025 (AB 12-07-2024). De ontwikkelingen en bestuurlijke besluiten in 2024 zijn verder uitgewerkt en verwerkt in deze kadernota 2026.

Het bovenstaande betekent dat wel wordt vastgehouden aan de basisgedachte van de visie (2021) maar dat de ambities en doelstellingen zijn bijgesteld. De bijstelling betreft het neerwaarts aanpassen van het aantal uit te voeren projecten, het vergroten van de opbrengstmogelijkheden en een lager kwaliteitsniveau voor onderhoud groen ("C") om daarmee te besparen op de onderhoudskosten. Daarnaast betreft het de uitwerking van de opbrengstmogelijkheden: recreatiearken en reclamezuilen met als aanvullende opdracht het inhuren van een bureau voor onderzoek naar extra commerciële mogelijkheden.



Vaststelling door het algemeen bestuur

Deze kadernota is door het algemeen bestuur van Recreatieschap Alkmaarder- en Uitgeestermeer vastgesteld in de openbare vergadering van 29 november 2024.

Voorzitter,

Mevrouw J. Kloosterman

